

УДК 343.985.7

ПЛАНИРОВАНИЕ РАССЛЕДОВАНИЯ УГОЛОВНЫХ ДЕЛ О ХИЩЕНИЯХ

Е. И. Климова

доцент кафедры правовых дисциплин,
кандидат юридических наук, доцент,
филиал учреждения образования
«Российский государственный социальный университет»
в г. Минске Республики Беларусь,
email: evkliv@yandex.ru

***Аннотация.** Рассматриваются факторы, влияющие на планирование расследования уголовных дел о хищениях государственного и общественного имущества, совершаемых должностными лицами.*

***Ключевые слова:** хищение государственного и общественного имущества, совершаемое материально ответственными и должностными лицами; планирование расследования.*

***Annotation.** Factors affecting the planning of the investigation of criminal cases on embezzlement of state and public property committed by officials are considered.*

***Keywords:** theft of state and public property committed by materially responsible and official persons; investigation planning.*

Планирование как вид мыслительной деятельности следователя нередко было предметом исследования ученых и практиков. Анализом проблем его совершенствования занимались А. Н. Васильев, Г. Н. Мудьюгин, А. М. Ларин, Н. А. Якубович, Л. А. Сергеев, Л. А. Соя-Серко, И. М. Лузгин и многие другие. Р. С. Белкин под техникой планирования понимал материализацию тактического замысла следователя, определяющего характер и очередность следственных действий и организационно-технических мероприятий, взаимодействие со специалистами, оперативными сотрудниками, общественностью [1, с. 714]. Для успешного расследования преступления мало умения обнаруживать улики и использовать свидетельские показания. Необходимо анализировать материалы, сопоставлять факты, видеть их во взаимосвязи [2, с. 145]. Этот вид деятельности связан с планированием расследования, выступает условием его успешного осуществления.

Планирование по делам о хищениях, совершенных должностными лицами, отличается рядом особенностей: оно неизбежно включает в себя элементы организационного характера; является необходимым с самого начала следствия, причем план первоначальных следственных действий строится на сведениях, отличных от информации, полученной при осуществлении дальнейшего расследования; версии в планах не всегда играют определяющую роль, как по большинству уголовных дел других категорий. Видится оправданной попытка

анализа факторов, влияющих на планирование расследования хищений. После ознакомления с условиями работы соответствующей организации (учреждения) и выполнения первоначальных следственных действий следователь на основе добытых данных приступает к составлению развернутого плана следствия. В первую очередь он выдвигает версии, вытекающие из имеющихся материалов, для установления обстоятельств совершенного хищения, объяснения отдельных фактов и выявления виновных, доказывания их участия в преступлении.

План расследования имеет полифункциональный характер. Он не строится только в направлении проверки версий о способах хищения, так как нередко перед следователем стоит задача установить, ограничиваются ли хищения только теми эпизодами (фактами), по поводу которых возбуждено уголовное дело, и по объему преступной деятельности, и по числу участвующих в них лиц, поскольку такие преступления в силу их специфики носят многоэпизодный характер. Так как расследование должно быть конкретным, стержнем плана выступает эпизод дела. Расследование каждого из эпизодов целесообразно планировать отдельно. В плане расследования по эпизоду намечаются вопросы, подлежащие выяснению, и следственные действия, при помощи которых возможно их исследовать. При всей внешне кажущейся простоте планирование является очень трудоемким видом деятельности, поскольку призвано обеспечить полное выяснение всех фактических сведений по расследуемому преступлению.

Особенности рассматриваемых противоправных действий и обстановки их совершения не исключают определенных существенных присущих им типичных обстоятельств. Они же выступают факторами, обуславливающими специфику планирования.

Важнейшим обстоятельством, напрямую связанным с событием преступления, являются источники хищения — совокупность денежных средств, ценностей, имущества, на которые направлены замыслы расхитителей. Их установление создает условия для доказывания характера и размера ущерба, причиненного преступлением, и обстоятельств, способствовавших его совершению. Информация об источниках хищений обычно указывает на возможных его участников. При наличии недостачи, отраженной на балансе, речь может идти о хищении учтенного имущества, установление источников которого в такой ситуации не представляет особого труда, поскольку при этом исследуются учетные данные. Трудности чаще всего возникают при выявлении источника хищения ценностей, не отраженных в балансе. Если расхищается оприходованное по документам имущество, преступники маскируют свои действия путем подлогов, фальсификации документов. В такой ситуации для выявления источников

хищений особое значение приобретает обнаружение признаков подделки документов, внесения в них фиктивных сведений, расшифровка недостоверных учетных записей, с помощью которых замаскированы преступные действия.

Восстановление достоверных сведений позволит отследить движение ценностей и определить источники хищений. В случае хищения неоприходованного имущества выявить его источники возможно путем установления приемов, способов и конкретных фактов создания неучтенных резервов ценностей, имущества и денег.

В качестве доказательства события преступления рассматриваются также само похищенное имущество и обстоятельства его реализации. Такое имущество может быть обнаружено непосредственно у расхитителей (что бывает сравнительно редко); в иных, на первый взгляд, никак не связанных с расхитителями местах; при транспортировке, в момент доставки к месту реализации и непосредственно при ее осуществлении.

Предметом хищения обычно выступает имущество, обладающее потребительской ценностью. Поскольку хищения совершаются длительно, к моменту их выявления обнаружить похищенное имущество не всегда удается, так как оно уже использовано по назначению. Похищаемое имущество в первую очередь значимо в качестве товара, который может быть реализован за деньги, а выявить их еще сложнее. Эта особенность обусловила тот факт, что по рассматриваемым хищениям в роли соучастников нередко выступают работники торговли, реализующие похищенное имущество, превращающие его в деньги. Похищенное имущество трудно разыскать еще и по причине его существенного видоизменения в процессе реализации и при подготовке к ней. При организованных хищениях, в которых участвуют работники смежных предприятий, реализация похищенного имущества может осуществляться как в форме его реального сбыта, так и путем превращения его в денежные средства за счет различных махинаций и ухищрений.

Преступное завладение предметом хищения включает всю совокупность действий, которые делают возможным изъятие имущества из государственного (общественного) владения и неправомерный его переход во владение отдельных лиц. Криминальные приемы превращения похищенного имущества в деньги напрямую связаны с деятельностью торговых, заготовительных организаций, финансовых и иных компаний.

В качестве поисковых признаков замаскированных хищений целесообразно рассматривать следующие: необоснованное начисление заработной платы за работы, которые фактически не выполнялись, и присвоение начисленных сумм; необоснованное начисление и выплату премий за выполнение и перевыполнение плановых заданий; умышленное завышение в платежных ведомостях

итогах и присвоение денег, составляющих разницу между завышенной и фактически выплаченной суммами; присвоение денежных сумм при совершении депонентских операций; хищения денежных средств, маскируемые фиктивными операциями по приобретению различных товаров и оказанию услуг. Расхитители, присваивая полностью или частично поступающие в кассу организации средства, с целью сокрытия их хищения прибегают к подлогам в подлинных документах или к составлению заведомо подложных документов, как банковских, так и данной организации.

Размеры похищенного имущества, его вид непосредственно относятся к факторам, влияющим на планирование расследования, — событию преступления и размеру ущерба, причиненного хищением. Конкретизация обвинения требует определения вида похищенного имущества и его количества; исчисления размеров похищенного в суммарном выражении, если установлен вид похищенных ценностей (наличные деньги, подотчетное имущество, готовые изделия, швейные, ткацкие, трикотажные, кондитерские, мясопродукты и т. д.); наличия относимых, допустимых и достоверных доказательств (показаний обвиняемых, свидетелей, заключений экспертов, документов, вещественных доказательств), в своей совокупности достаточных для предъявления обвинения. При этом должны быть исчерпаны все возможности установления вида и размера похищенного имущества по каждому эпизоду. Такой подход к определению размеров похищенного возможен при наличии следующих условий: систематичности совершения хищений неоприходованного имущества организованной группой на протяжении определенного времени; доказанности конкретных эпизодов хищения имущества, способов завладения им, в частности, источников хищений и приемов реализации похищенного; в качестве основы исчисления общих размеров похищенного рассматриваются не отвлеченные расчеты, а собранные и проверенные в установленном порядке доказательства.

Состав преступной группы, характеристика ее участников и их роль в хищениях устанавливаются в процессе выяснения события преступления, способов его осуществления, а также обстоятельств, характеризующих личность расхитителей. При этом одновременно устанавливаются обстоятельства, влияющие на степень и характер ответственности каждого обвиняемого.

Образ жизни расхитителей и конкретные факты, устанавливаемые в связи с этим обстоятельством, в сочетании с другими доказательствами по делу имеют существенное значение для выяснения и события преступления, и размеров похищенного, определения роли отдельных участников преступной группы. Имущество, ценности, нажитые расхитителем преступным путем, могут служить доказательством виновности, средством обеспечения возмещения ущерба, причиненного хищениями. Существенным является выяснение по делу обстоя-

тельств приобретения этого имущества, в частности времени в сопоставлении с периодом совершения хищений. В тех случаях, когда ценности, имущество обнаруживаются не у самого расхитителя, а у его родственников или доверенных лиц, устанавливаются действительного владельца обнаруженных ценностей.

Условия деятельности предприятия, связанные с обеспечением сохранности имущества, непосредственно относятся к событию преступления, обстановке, в которой оно совершено, к обстоятельствам, подтверждающим виновность конкретных лиц. Выяснение таких условий связано с организацией приемки, хранения и выдачи имущества; с состоянием учета хозяйственных, денежных и других операций; с организацией контроля ввоза и вывоза имущества с территории предприятия и осуществлением администрацией предприятия (учреждения) контроля сохранности государственного (или общественного) имущества; с организацией и проведением инвентаризаций и контрольно-ревизионной деятельности; с подбором кадров на должности, связанные с материальной ответственностью; с распоряжением имуществом, учетом и контролем его сохранности; производственными, финансовыми и иными связями данного предприятия с различными организациями.

По делам о хищениях при составлении плана учитывается необходимость согласования последовательности проведения следственных действий и оперативно-розыскных мероприятий. Характер предусматриваемых в плане поручений определяется особенностями каждого дела, но можно рекомендовать наиболее типичные из них: проверку фактов участия в совершении хищения тех или иных лиц; выявление свидетелей по отдельным операциям или по фактам получения, выдачи партий материалов, имущества, товаров, по перевозке их и т. п.; проверку личности обвиняемых и иных лиц, подозреваемых в совершении преступления: образа жизни, прошлой деятельности, преступных связей и т. д.; выявление места нахождения определенных документов, в том числе подложных; активный розыск расхитителя путем установления возможного его местопребывания и т. д.; проведение обысков, особенно групповых, в целях обнаружения похищенного имущества и ценностей как совместно со следователем, так и самостоятельно, по постановлению следователя; задержание преступников (особенно при проведении одновременного задержания ряда лиц по одному и тому же делу); допрос отдельных свидетелей; розыск похищенных ценностей; выявление мест хранения похищенного имущества, ценностей и имущества, на которые может быть наложен арест.

Изучение уголовных дел позволяет выделить некоторые негативные тенденции: допросы подозреваемых лиц более чем в 60 % случаев должным образом не планируются, в частности предварительно не составляется его психологическая характеристика, не выясняются особенности мышления, памяти и во-

левых качеств, что приводит к неполноте либо необъективности фиксации даже правдивых показаний; допрос проводится без определения блоков информации, подлежащей обязательному выяснению, проработки тактических схем проверки показаний допрашиваемых в ходе следственного действия, формирования условий для сопоставления полученных фактических данных с другими доказательствами; допросы проводятся тактически неправильно, являются непродолжительными по времени, что не позволяет установить необходимый контакт с допрашиваемым и нейтрализовать его противодействие, практически по делам данной категории не используются научно-технические средства фиксации показаний. Отмеченные обстоятельства свидетельствуют о необходимости тщательного планирования допроса виновных лиц, результаты которого служат определенным залогом успешного расследования уголовного дела.

Умение правильно определить цели и приемы планирования способствует глубокому аналитическому исследованию имеющихся материалов, целенаправленному планированию расследования, облегчает оценку полученных доказательств.

1. Белкин Р. С. Курс криминалистики : учеб. пособие для вузов. 3-е изд., доп. М. : ЮНИТИ-ДАНА ; Закон и право, 2001. 837 с. [Вернуться к статье](#)

2. Попов И. А. Применение методических приемов расследования отдельных видов преступлений // Вестн. Москов. ун-та МВД России. 2018. № 5. С. 143–146. [Вернуться к статье](#)